

**UCHWAŁA NR 175/XXV/25
RADY GMINY NOWA RUDA**

z dnia 29 stycznia 2026 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr 163/XXIV/25 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 grudnia 2025 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. 2021 poz. 83), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U.2024 poz. 167 ze zm.) **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 163/XXIV/25 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2026 -2034 przyjmuje wartości określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda , otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Ruda.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Bożena Sołek-Muzyka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

załącznik nr 1
do uchwały nr 175/XXV/26 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 stycznia 2026 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2023	79 959 759,94	61 571 033,87	7 087 545,00	194 334,00	26 154 144,90	8 396 187,59	19 738 822,29	4 586 572,29	18 388 726,07	1 727 524,87	16 661 201,20
Wykonanie 2024	90 938 445,95	75 870 866,28	10 207 995,00	322 010,00	36 315 793,00	10 563 082,19	18 461 986,09	5 680 873,49	15 067 579,67	1 919 517,01	13 148 062,66
Plan 3 kw. 2025	138 409 799,76	79 713 149,23	29 806 179,32	385 625,82	18 863 284,37	9 483 833,19	21 174 226,53	6 818 896,00	58 696 650,53	3 319 984,34	55 376 666,19
Wykonanie 2025	141 008 286,50	80 618 713,99	29 806 179,32	385 625,82	18 863 284,37	10 292 855,51	21 270 768,97	6 818 896,00	60 389 572,51	3 319 134,34	57 070 438,17
2026	136 962 128,20	86 060 344,21	32 603 131,00	309 306,00	23 515 298,00	7 544 517,00	22 088 092,21	7 419 700,00	50 901 783,99	3 686 223,00	47 215 560,99
2027	92 467 370,92	88 831 435,00	32 744 177,00	310 661,00	25 807 827,00	8 080 000,00	21 888 770,00	7 262 260,00	3 635 935,92	1 495 000,00	2 140 935,92
2028	92 406 436,00	88 726 436,00	32 728 246,00	350 000,00	25 421 869,00	8 690 000,00	21 536 321,00	7 407 505,00	3 680 000,00	800 000,00	2 880 000,00
2029	92 746 219,00	89 746 219,00	32 944 636,00	350 000,00	25 993 681,00	8 933 320,00	21 524 582,00	7 614 915,00	3 000 000,00	350 000,00	2 650 000,00
2030	93 150 459,00	90 150 459,00	33 019 396,00	350 000,00	26 100 516,00	9 078 000,00	21 602 547,00	7 812 902,00	3 000 000,00	200 000,00	2 800 000,00
2031	93 221 861,00	90 821 861,00	33 312 937,00	350 000,00	26 234 924,00	9 200 000,00	21 724 000,00	7 993 000,00	2 400 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2032	93 995 000,00	91 595 000,00	33 500 000,00	350 000,00	26 545 000,00	9 300 000,00	21 900 000,00	8 010 000,00	2 400 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2033	95 350 000,00	92 950 000,00	33 900 000,00	350 000,00	27 000 000,00	9 400 000,00	22 300 000,00	8 213 000,00	2 400 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2034	96 095 000,00	93 300 000,00	34 000 000,00	350 000,00	27 000 000,00	9 400 000,00	22 550 000,00	8 513 000,00	2 795 000,00	200 000,00	2 595 000,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykończenia budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2023	93 333 858,37	64 652 890,68	22 297 695,28	0,00	0,00	1 074 110,78	0,00	0,00	0,00	28 680 967,69	23 250 704,69	2 127 711,55
Wykonanie 2024	98 750 588,80	70 512 526,59	28 020 690,94	0,00	0,00	1 595 847,20	0,00	0,00	0,00	28 238 062,21	28 238 062,21	2 059 316,60
Plan 3 kw. 2025	143 884 675,17	79 192 772,72	30 368 488,90	0,00	0,00	1 857 876,00	0,00	0,00	0,00	64 691 902,45	61 799 326,88	3 446 252,00
Wykonanie 2025	145 683 161,91	81 305 181,27	30 837 649,35	0,00	0,00	1 857 876,00	0,00	0,00	0,00	64 377 980,64	60 831 728,64	3 546 252,00
2026	138 498 081,37	81 285 111,40	34 249 597,00	0,00	0,00	1 575 000,00	0,00	0,00	0,00	57 212 969,97	57 212 969,97	628 639,73
2027	89 453 388,00	82 146 258,00	34 629 467,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 307 130,00	7 307 130,00	0,00
2028	90 392 453,08	83 321 377,08	36 335 118,00	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	7 071 076,00	7 071 076,00	0,00
2029	90 199 334,96	83 822 009,76	36 843 496,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 377 325,20	6 377 325,20	0,00
2030	89 650 459,00	84 100 020,00	37 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 550 439,00	4 450 439,00	1 100 000,00
2031	89 721 861,00	84 200 000,00	37 100 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 521 861,00	4 521 861,00	1 000 000,00
2032	89 995 000,00	84 800 000,00	37 900 000,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	5 195 000,00	4 195 000,00	1 000 000,00
2033	91 450 000,00	85 198 494,00	37 900 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	6 251 506,00	6 251 506,00	0,00
2034	93 095 000,00	86 998 494,00	37 900 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 096 506,00	6 096 506,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-13 374 098,43	0,00	19 659 842,45	8 000 000,00	6 343 076,52	11 659 842,45	7 031 021,91	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-7 812 142,85	0,00	13 950 040,29	8 900 000,00	2 762 102,56	5 050 040,29	5 050 040,29	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-5 474 875,41	0,00	7 488 858,33	2 000 000,00	0,00	158 345,30	158 345,30	2 953 389,03	2 939 406,11
Wykonanie 2025	-4 674 875,41	0,00	6 688 858,33	0,00	0,00	158 345,30	158 345,30	2 953 389,03	2 953 389,03
2026	-1 535 953,17	0,00	3 549 936,09	2 000 000,00	0,00	893 159,09	893 159,09	0,00	0,00
2027	3 013 982,92	3 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 546 884,04	2 546 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:			w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 982,92	13 982,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 247 883,92	13 982,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	2 377 124,00	2 377 124,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 577 124,00	3 577 124,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2026	656 777,00	642 794,08	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013 982,92	3 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 884,04	2 546 884,04	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 616 798,64	0,00	-3 081 856,81	8 577 985,64
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	4 233 901,00	27 506 331,97	0,00	5 358 339,69	10 408 379,98
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 488 832,80	0,00	520 376,51	6 009 234,84
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 488 832,80	0,00	-686 467,28	6 002 391,05
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 474 849,88	0,00	4 775 232,81	6 325 168,90
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 460 866,96	0,00	6 685 177,00	6 685 177,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 446 884,04	0,00	5 405 058,92	5 405 058,92
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	5 924 209,24	5 924 209,24
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00	6 050 439,00	6 050 439,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	6 621 861,00	6 621 861,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	6 795 000,00	6 795 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 751 506,00	7 751 506,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 301 506,00	6 301 506,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	-0,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,29%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	7,08%	x	x	x	x
2026	4,57%	9,44%	12,06%	11,81%	TAK	TAK
2027	5,59%	10,14%	11,13%	10,88%	TAK	TAK
2028	4,44%	8,67%	10,49%	10,24%	TAK	TAK
2029	4,76%	8,94%	9,23%	8,99%	TAK	TAK
2030	5,80%	8,94%	8,49%	8,24%	TAK	TAK
2031	5,51%	9,34%	9,89%	9,64%	TAK	TAK
2032	5,92%	9,31%	9,18%	8,94%	TAK	TAK
2033	5,45%	10,06%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2034	4,11%	8,05%	9,34%	9,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	651 832,24	651 832,24	626 240,18	2 055 194,61	2 055 194,61	1 934 232,08	473 452,51	473 452,51	358 312,98
Wykonanie 2024	836 141,98	836 141,98	723 326,61	1 607 978,42	1 607 978,42	1 569 138,17	1 293 574,78	1 293 574,78	992 215,35
Plan 3 kw. 2025	2 591 921,33	2 591 921,33	2 329 031,21	30 464 819,33	30 464 819,33	26 834 584,50	3 089 598,63	3 089 598,63	2 312 984,02
Wykonanie 2025	2 788 221,33	2 788 221,33	2 482 765,97	30 455 157,31	30 455 157,31	26 826 724,44	3 275 898,63	3 275 898,63	2 466 718,78
2026	3 464 933,45	3 464 933,45	3 102 680,33	41 567 995,00	41 567 995,00	35 933 896,75	4 524 793,32	4 524 793,32	3 313 692,44
2027	128 800,00	128 800,00	90 000,00	2 140 935,92	2 140 935,92	1 712 748,00	128 800,00	128 800,00	90 000,00
2028	55 000,00	55 000,00	38 500,00	2 880 000,00	2 880 000,00	2 304 000,00	50 000,00	50 000,00	35 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	1 634 613,50	1 634 613,50	1 178 453,07	25 386 099,06	383 077,88	25 003 021,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 981 816,85	3 981 816,85	3 420 475,36	24 035 159,12	854 963,95	23 180 195,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	35 365 284,93	35 365 284,93	26 083 455,15	50 010 218,37	2 242 662,63	47 767 555,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	35 265 429,18	0,00	0,00	50 010 218,37	2 242 662,63	47 767 555,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	49 309 246,38	49 309 246,38	34 784 879,07	61 518 586,31	9 587 408,32	51 931 177,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 120 000,00	3 120 000,00	2 140 935,92	1 337 000,00	87 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 450 000,00	3 450 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	13 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	3 516,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2026-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 019 421,10	61 518 586,31	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 820 558,30
1.a	- wydatki bieżące				11 491 173,09	9 587 408,32	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 081 998,16
1.b	- wydatki majątkowe				62 528 248,01	51 931 177,99	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 738 560,14
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				64 007 777,10	51 506 942,31	1 337 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 098 883,81
1.1.1	- wydatki bieżące				5 191 173,09	3 287 408,32	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 071 967,67
1.1.1.1	"Trójstyk - kraina pełna atrakcji - wieża na Grodziszczu" -	NOWA RUDA	2024	2027	72 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.1.1.2	"Kultura bez granic" -	NOWA RUDA	2024	2026	572 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.1.1.3	"Nasz Region Rowerowy II"	NOWA RUDA	2024	2026	132 350,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.1.4	"Wiem,umem/potrafię i lubię przedszkole-wsparcie edukacyjne placówek wychowania przedszkolnego prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda" -	NOWA RUDA	2024	2026	869 297,00	147 748,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy, gminnego programu rewitalizacji oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego -	NOWA RUDA	2024	2026	252 164,00	252 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 764,00
1.1.1.11	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bozkowie) -	NOWA RUDA	2023	2026	188 600,52	81 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 017,00
1.1.1.12	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świetlica Świerki, Krajanów, Bożków) -	NOWA RUDA	2023	2026	371 515,72	148 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 075,00
1.1.1.13	Termo-zabytki - Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo-mieszkalnych (BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU)	NOWA RUDA	2023	2026	181 482,62	85 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 325,00
1.1.1.15	Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu - ETAP II -	NOWA RUDA	2024	2026	102 799,56	35 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 828,00
1.1.1.16	Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych w ramach działania FEDS.09.05 Transformacja energetyczna -	NOWA RUDA	2023	2026	930 085,00	930 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	930 085,00
1.1.1.17	Budowa remizy OSP w Świerkach -	NOWA RUDA	2025	2026	126 156,00	126 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 156,00
1.1.1.18	Budowa sali wiejskiej w Przygórzu -	NOWA RUDA	2025	2026	232 506,67	232 506,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 206,67
1.1.1.19	"Dostępny samorząd 2.0" EFS+ -	NOWA RUDA	2025	2027	186 300,00	184 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 587,00

1.1.1.20	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku przedszkola niepublicznego we Włodowicach" -	NOWA RUDA	2025	2026	51 403,00	51 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 403,00
1.1.1.21	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF (projekt IPAŹ)	NOWA RUDA	2025	2026	617 255,00	617 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617 255,00
1.1.1.22	"Razem przeciwko zmianom klimatu II"	NOWA RUDA	2025	2027	151 000,00	100 000,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00
1.1.1.23	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku przedszkola samorządowego Ludwikowicach Kł." -	NOWA RUDA	2025	2026	57 471,10	57 471,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 479,10
1.1.1.24	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku szkolnej sali gimnastycznej w ZS w Jugowie" -	NOWA RUDA	2025	2026	76 786,90	76 786,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 786,90
1.1.1.25	"Pęta Przyrodniczo-Turystyczna Sokolec - Sowie Opowieści"	NOWA RUDA	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				58 816 604,01	48 219 533,99	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 026 916,14
1.1.2.3	Bioróżnorodność - zagospodarowanie zbiornika w Dzikowcu -ETAP III -	NOWA RUDA	2024	2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.8	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świetlica Świerki, Krajanów, Bożków) -	NOWA RUDA	2023	2026	5 409 889,69	2 115 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 049 012,06
1.1.2.9	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bozkowie) -	NOWA RUDA	2023	2026	2 781 176,48	1 157 387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318 406,09
1.1.2.11	Regeneracja przestrzeni publicznej Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego na rzecz turystów i mieszkańców - zagospodarowanie zalewu w Dzikowcu- etap II -	NOWA RUDA	2023	2026	1 174 639,84	569 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 392,53
1.1.2.13	Termo-zabytki - Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo-mieszkalnych (BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU)	NOWA RUDA	2023	2026	2 801 387,00	1 397 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 213,45
1.1.2.14	Bioróżnorodność - zagospodarowanie terenów przy Centrum Kultury oraz terenu obok pomnika przyrody w Bożkowie -	NOWA RUDA	2023	2026	1 642 858,00	1 612 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 578 783,00
1.1.2.16	Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych w ramach działania FEDS.09.05 Transformacja energetyczna -	NOWA RUDA	2023	2026	13 286 930,00	13 286 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 286 930,00
1.1.2.19	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach kulturalnych, społecznych i turystycznych (Europejski Dom Spotkań) -	NOWA RUDA	2024	2026	1 260 571,00	1 260 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 571,00
1.1.2.21	"Nasz Region Rowerowy II"	NOWA RUDA	2024	2026	1 106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	TRÓJSTYK PL-CZ: odbudowa wieży na Grodziszczu -	NOWA RUDA	2024	2027	2 300 000,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.24	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy ul. Niepodległości 2 i 4 -	NOWA RUDA	2024	2026	6 959 124,00	6 959 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 959 124,00
1.1.2.25	"Razem przeciwko zmianom klimatu II"	NOWA RUDA	2025	2027	579 000,00	479 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 000,00
1.1.2.27	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF (projekt IPAŹ)	NOWA RUDA	2025	2026	8 817 917,00	8 817 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 817 917,00

1.1.2.28	Budowa sali wiejskiej w Przygórzu -	NOWA RUDA	2025	2026	4 371 462,00	3 497 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 497 170,00
1.1.2.29	Budowa remizy OSP w Świerkach -	NOWA RUDA	2025	2026	2 164 532,00	1 835 074,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 107,01
1.1.2.30	"Dostępny samorząd 2.0" EFS+ -	NOWA RUDA	2025	2027	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
1.1.2.31	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku przedszkola niepublicznego we Włodowicach" -	NOWA RUDA	2025	2026	734 341,00	699 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 532,00
1.1.2.32	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku szkolnej sali gimnastycznej w ZS w Jugowie" -	NOWA RUDA	2025	2026	771 820,00	737 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 011,00
1.1.2.33	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku szkolnej sali gimnastycznej w ZS w Jugowie" -	NOWA RUDA	2025	2026	1 096 956,00	1 086 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 747,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				10 011 644,00	10 011 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 721 674,49
1.3.1	- wydatki bieżące				6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,49
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda w 2026 roku - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda w 2026 roku	NOWA RUDA	2025	2026	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 030,49
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 711 644,00	3 711 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 711 644,00
1.3.2.16	"Dolnośląska Cyklostrada" - Trasa Sudecka -	NOWA RUDA	2023	2026	304 775,00	304 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 775,00
1.3.2.27	Odbudowa rowu melioracyjnego w gminie Nowa Ruda w m.Ludwikowice Kłodzkie, dz. 576/2, 690, 591 oraz w m. Sokolec.dz. 217 -	NOWA RUDA	2025	2026	3 406 869,00	3 406 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 406 869,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania. Tak długa prognoza finansowa dla Gminy Nowa Ruda wynika ze spłaty pożyczek oraz wykupu emisji obligacji komunalnych. Wysokość planowanych zobowiązań, nie stanowi zagrożenia w spełnieniu zasady zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Do celów opracowania prognozy na rok 2025 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2022-2023 oraz wykonanie roku 2024.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda wzięto pod uwagę dane historyczne oraz prognozy wskaźnika PKB określonych w dokumencie przygotowanym przez Ministra Finansów pn.: „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 202-2034 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Wskaźnik PKB (%)	103,5	103,0	102,9	102,8	102,7	102,5	102,3	102,0	102,0
Wskaźnik CPI (%)	103,0	102,6	102,5	102,4	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Niemniej jednak przy prognozowaniu wielkości dochodów i wydatków wzięto pod uwagę inne czynniki mające wpływ na poziom szacowanych kwot, takie jak: sytuacja gospodarcza regionu, tendencja w zakresie przyrostu naturalnego oraz ludność zamieszkująca teren gminy ale przede wszystkim zmienne warunki cenowe na rynku paliw i energii oraz wzrost kosztów zatrudnienia.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła nowe zasady ich ustalania. Przede wszystkim dokonała przesunięcia ciężaru finansowania z dotychczasowych subwencji należnych jst na udziały w podatkach osób fizycznych i prawnych. Nie bez znaczenia ma fakt ustalania potrzeb finansowych wraz z korektą zamożności.

Gmina Nowa Ruda w roku 2026 otrzyma **7% dochodów podatników z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.** Podstawą kalkulacji są dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zamieszkałych na terenie jst (wraz z waloryzacją w wysokości odpowiednio 1,149 i 1,143). Minister Finansów wskazał również, że na wysokość udziałów ma wpływ korekta z tytułu zamożności danej jst. Korekta z tytułu zamożności ma miejsce tylko i wyłącznie wówczas, gdy dochody gminy w przeliczeniu do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jst są wyższe niż 120% średnich dochodów dla danej grupy jst. **W Gminie Nowa Ruda nie ma miejsca korekta z tytułu zamożności.** Zgodnie z przewidywaniami korekta ta nie wystąpi w całym okresie prognozowania.

Wielkość wpływów z tytułu udziałów w latach 2027-2034 została przeliczona w oparciu o **wskaźnik Ministerstwa Finansów dotyczący prognoz wieloletnich**, z uwagi na bardzo trudne do oszacowania wpływy z tego tytułu w latach następnych. Patrząc na specyfikę jednostki, rozkład mieszkańców w wieku produkcyjnym, stan zamożności mieszkańców – przyjęto do szacunku wielkości roku 2026 ustalone przez Ministra Finansów jako swoistą podstawę. Ustalono, że wielkości te będą uaktualnione w poszczególnych latach **TYLKO O WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE BĘDĄCE PODSTAWĄ SZACOWANIA WIELOLETNIICH PROGNOZ JST**. Dla Gminy Nowa Ruda nie przewiduje się żadnych znacznych odchyleń w prognozowaniu, przyjmuje się wielkości po roku 2026 waloryzowane o wskaźnik CPI i PKB.

Podobnie postąpiono z wielkościami ustalenia **potrzeb finansowych**. Na wielkość **potrzeb wyrównawczych** wpływają min. determinanty, które zgodnie z art. 25 ust. 7 ustawy o dochodach jst określa Minister Finansów w drodze rozporządzenia. Determinanty te powinny w znaczny sposób odzwierciedlać wielkość wydatków bieżących w danych obszarze wydatkowym i ich zróżnicowanie. W ustawie z dnia 1 października 2024 roku wskazano determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant dla ustalenia potrzeb wyrównawczych dla jst, ale tylko w zakresie roku 2025. Stąd też przyjęto te wielkości jako stałe dla kolejnych lat prognozowania, w tym dla roku 2026.

Potrzeby oświatowe określono przede wszystkim na podstawie zgromadzonej informacji w systemie informacji oświatowej. W tym zakresie nie przyjęto żadnych znacznych odchyleń, skorygowano wielkość tylko o planowany wskaźnik CPI.

Potrzeby rozwojowe ustalono również w odniesieniu do poziomu planowanego na rok 2026. Zgodnie z art. 28 ust 1 ustawy o dochodach jst jest to wielkość 23% kwoty wydatków majątkowych pomniejszonych o dotacje i środki na inwestycje. Wskazana przez Ministra Finansów kwota 2,2 mln zł to równowartość własnych nakładów stanowiących wielkość ponad 8 mln zł wkładu własnego. Analizując możliwości finansowe jst wielkość nakładów nie będzie znacznie odbiegać w całym okresie prognozowania.

Potrzeby ekologiczne, stanowiące uzupełnienie dla utrzymania strefy Natura 2000 - odnosi się do wielkości obszaru prawnie chronionego i stawki bazowej za 1 ha. W tym przypadku przyjęto wielkość ustaloną dla roku 2026 na cały okres prognozowania.

Potrzeby uzupełniające – zgodnie z art.30- stanowi wartość poprzedzającą rok budżetowy zwaloryzowaną wskaźnikiem ogłaszanych przez Prezesa GUS (wskaźnik CPI).

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera 3 załączniki.

Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia dane finansowe zawierające informację o kształtowaniu się najważniejszych składowych budżetu (dochody, wydatki, rozchody i przychody), jak również informacje o wysokości zadłużenia gminy.

Załącznik nr 2 stanowi wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Załącznik nr 3 stanowi objaśnienia metodologii przyjętych założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2026-2034.

Przedstawione w WPF wartości za lata 2020-2024 wynikają z realizacji budżetu, pozycja przewidywanego wykonania wynika z rozliczeń i analiz bieżących. Dla roku 2025 (wykonanie) przyjęto wartości wynikające z analizy przewidywanego wykonania.

DOCHODY

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2026 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2026.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **136 962 128,20 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **86 060 344,21 zł**, dochody majątkowe w kwocie **50 901 783,99 zł**.

Dochody bieżące planujemy na poziomie aktualnie posiadanych informacji w zakresie możliwości ich pozyskania. W ramach podatków i opłat założono nieznaczny wzrost wynikający z wzmożonej egzekucji w zakresie zaległości podatkowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaplanowane wielkości z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.26.2025 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 3 686 223,00 zł,
2. środki uruchomione z rezerwy na przeciwdziałanie skutkom klęsk żywiołowych
 - pismo Ministra Finansów i Gospodarki MF/FG6.4143.25.144.2025.ZF.480) – 3 406 869,00 zł,
 - pismo Ministra Finansów i Gospodarki MF/FG6.4143.25.196.2025.ZF.622) – 153 498,00 zł,
 - pismo Ministra Finansów i Gospodarki MF/FG6.4143.25.194.2025.ZF.619) – 807 189,00 zł,
3. dofinansowanie inwestycji ze środków UE i budżetu państwa na realizację tych zadań – kwota 41 567 995,00 zł,
4. dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej – 683 786,00 zł,
5. dotacja w ramach projektu „Ciepłe mieszkanie” – kwota 323 864,73 zł,
6. dofinansowanie z Państwowego Gospodarstwa Leśnego Lasy Państwowe – Nadleśnictwo Jugów - z przeznaczeniem na dodatkowe prace związane z przebudową dróg gminnych w Przygórzu (dz. 120363D i 120370D) - 145 154,26 zł
7. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 127 205,00 zł,

W prognozie dochodów na lata 2026-2034 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

Dochody majątkowe z tego tytułu w kolejnych latach zaplanowano na niższym poziomie. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego będą coraz mniejsze pomimo, że gmina posiada do zbycia grunty rolne i nieruchomości, to nie zawsze jest zainteresowanie ze strony kupujących. Jednak analiza wykonania roku 2025 pokazała znaczny potencjał nabywcy gruntów i nieruchomości w Gminie Nowa Ruda.

W tym okresie planujemy rozliczenie końcowe i odzyskanie kwot wydatków kwalifikowanych w ramach realizowanych zadań inwestycyjnych współfinansowanych w ramach środków UE. Ma to związek z planowaną realizacją harmonogramu wpływów dokonywanych z rozliczeń środków **nowej perspektywy finansowania**.

W prognozie ujęto planowane środki z dofinansowania realizowanych projektów w ramach UE.

Po stronie dochodów majątkowych przyjęto kwoty wynikające z realizowanych projektów współfinansowanych w ramach środków UE . Ich nazwę, poziom finansowania i lata realizacji zawiera poniższa tabela :

ROZLICZENIE DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH W PROJEKTACH UE - rok 2026

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
630			Turystyka	3 520 909,26
	63095		Pozostała działalność	3 520 909,26
		6257	BIORÓŻNORODNOŚĆ : Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu (ZALICZKOWANIE DO 90% - finansowanie: 70% UE, 8% BP, 22% WŁASNE)	1 050 000,00
		6059		120 000,00
		6057	Regeneracja przestrzeni Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego : Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu - ETAP II (ZALICZKOWANIE DO 90% - finansowanie: 70% 30% WŁASNE)	359 425,26
		6257	"Trójstyk" - odbudowa wieży na Grodziszczu	920 000,00
		6059		0,00
		6257	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach kulturalnych, społecznych i turystycznych (Europejski Dom Spotkań)	882 399,00
		6259		189 085,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	18 614 745,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	18 125 073,00
		6257	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF - projekt partnerski IPAW-FINANSOWANIE do 90% zaliczki, UE: 68,90% , BP 15%, WŁASNE 16,1%	6 172 542,00
		6259		1 322 687,00
		6257	Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych w ramach działania FEDS.09.05 Transformacja energetyczna - (ZALICZKOWANIE DO 90% środków UE - finansowanie: 70% UE, 10% BP, 20% WŁASNE)	9 300 851,00
		6259		1 328 993,00
	70095		Pozostała działalność	489 672,00
		6257	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku przedszkola niepublicznego we Włodowicach"	489 672,00
750			Administracja publiczna	5 915 255,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 915 255,00
		6257	PARTNERSTWO NOWORUDZKO-RADKOWSKIE - TERMOMODERNIZACJA: budynek Urzędu Gminy ul. Niepodległości 2 i 4 (perspektywa 2021-2027) (ZALICZKOWANIE DO 90% - finansowanie: 70% UE, 15% BP, 15% WŁASNE)	4 871 386,00
		6259		1 043 869,00
		6257	"Dostępny samorząd 2.0" EFS+	0,00
		6259		0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 559 813,74
	75412		Ochotnicze straże pożarne	1 559 813,74
		6257	FEDS : BUDOWA REMIZY OSP ŚWIERKI (lata 2025-2026) LIMIT MAJĄTKOWE: 2 164 532 zł (finansowanie 70%UE, 15%BP, 15%WŁASNE)- projektowana zaliczka 90% wartości UE i BP)	1 284 552,49
		6259		275 261,25
801			Oświata i wychowanie	2 260 410,00
	80101		Szkoły podstawowe	1 744 502,00

		6257	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku szkolnej sali gimnastycznej w ZS w Jugowie"	760 723,00
		6259		0,00
		6257	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bożkowie): FINASOWANIE 70% UE, 15% BP, 15% WŁASNE	810 171,00
		6259		173 608,00
	80104		Przedszkola	515 908,00
		6257	"Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację budynku przedszkola samorządowego w Ludwikowicach Kł."	515 908,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 060 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2 060 000,00
	REFUNDACJA 2025	6257	PROW 2021-2027 : wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych- budowa PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW III ETAP (PROW 2021-2027)	1 676 800,00
		6257	Razem przeciwko zmianom klimatu II	383 200,00
		6259		0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7 636 862,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 770 649,00
		6257	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świetlica Świerki, Krajanów, Bożków)- FINASOWANIE : 70% UE 15 % BP 15 % WŁASNE	1 480 751,00
		6259		317 304,00
		6257	FEDS: BUDOWA SALI WIEJSKIEJ W PRZYGÓRZU- FINASOWANIE : 70% UE 15 % BP 15 % WŁASNE (zaliczka to 90% kwoty dofinansowania UE i BP)	2 448 019,00
		6259		524 575,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 188 289,00
		6257	TERMO-ZABYTKI: Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie : termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych- BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU- WOLIBÓRZ 55- (ZALICZKOWANIE DO 90% - finansowanie: 70% UE, 15% BP, 15% WŁASNE)	978 591,00
		6259		209 698,00
	92195		Pozostała działalność	1 677 924,00
		6257	Bioróżnorodność - zagospodarowanie terenów przy Centrum Kultury oraz terenu obok pomnika przyrody w Bożkowie - (ZALICZKOWANIE DO 90% - finansowanie: 70% UE, 8% BP, 22% WŁASNE)	1 128 906,00
		6259		129 018,00
		6257	POPRAWA DOSTĘPNOŚCI INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ	420 000,00
		6259		0,00
Razem:				41 567 995,00

ŚRODKI WG ŹRÓDŁA FINANSOWANIA

41 567 995,00	6257	SUMA W BUDŻECIE (UE)	UE	35 933 896,75
	6259	SUMA W BUDŻECIE (BP)	BP	5 634 098,25

W roku 2027 planowane do zakończenia są dwa projekty:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
630			Turystyka	920 000,00
	63095		Pozostała działalność	920 000,00
		6257	"Trójstyk" - odbudowa wieży na Grodziszczu	920 000,00
		6059		0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	80 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	80 000,00
		6257	Razem przeciwko zmianom klimatu II	80 000,00
		6259		0,00

ŚRODKI WG ŹRÓDŁA FINANSOWANIA 2027				
1 000 000,00	6257	SUMA W BUDŻECIE (UE)	UE	1 000 000,00
	6259	SUMA W BUDŻECIE (BP)	BP	0,00

Należy zaznaczyć, że planowane środki UE to perspektywa finansowa 2021-2027, więc w roku 2027-2028 już planujemy tylko refundację pozostałych projektów do realizacji bez założenia nowych zadań. To oczywiście powinno się zmienić w przypadku wydłużenia realizacji obecnej perspektywy finansowania.

Po stronie dochodów bieżących przyjęto kwoty wynikające z poniższych projektów :

ROZLICZENIE DOCHODÓW BIEŻĄCYCH W PROJEKTACH UE - rok 2026				
Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan
630			Turystyka	207 192,60
	63095		Pozostała działalność	207 192,60
		2057	"Nasz rowerowy region II"	8 000,00
		2057	"Bioróżnorodność(...)zbiornik wodny w Dzikowcu - II etap	74 977,00
		2059		8 568,00
		2057	"Trójstyk"	28 800,00
		2057	"Partnerstwo(...) Europejski Dom Spotkań"-termomodernizacja	61 768,00
		2057	"Regeneracja(...) zbiornik wodny w Dzikowcu"- partnerstwo	25 079,60
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 304 716,10
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 268 734,00
		2057	"Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych(...)"	651 059,50
		2059		93 008,50
		2057	"Transformacja ZIT WOF(...)"	432 078,00
		2059		92 588,00
	70095		Pozostała działalność	35 982,10

		2057	"Poprawa efektywności(..)NP. we Wodowicach	35 982,10
		2059		0,00
710			Działalność usługowa	205 011,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	205 011,00
		2057	"Środki na reforme planowania i zagospodarowania - KPO	205 011,00
		2059		0,00
750			Administracja publiczna	225 921,50
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	225 921,50
		2057	"Dostępny samorząd 2.0"EFS+	0,00
		2059		0,00
		2057	"Poprawa bezpieczeństwa(...) CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	0,00
		2059		0,00
		2057	"Termomodernizacja budynku UG Nowa Ruda"	225 921,50
		2059		0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	107 232,15
	75412		Ochotnicze straże pożarne	107 232,15
		2057	Budowa remizy OSP Świerki	88 309,30
		2059	Budowa remizy OSP Świerki	18 922,85
801			Oświata i wychowanie	498 333,50
	80101		Szkoły podstawowe	158 607,73
		2057	"Poprawa efektywności(...) budynek Sali gimnastycznej przy SP Jugów	53 750,83
		2059		0,00
		2057	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Bożkowie	56 711,90
		2059		14 145,00
		2057	"liderki i liderzy" w ZS w Bożkowie	34 000,00
	80104		Przedszkola	40 229,77
		2057	"Poprawa efektywności(...) budynek PS w Ludwikowicach Kł.	40 229,77
	80195		Pozostała działalność	299 496,00
		2057	"Wiem, umiem, potrafię i lubię PRZEDSZKOLE!"	46 284,00
		2059		6 612,00
		2051	ERASMUS+ w ZS w Ludwikowicach Kł.	246 600,00
855			Rodzina	250 800,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	250 800,00
		2057	"MALUCH +"	206 960,16
		2059	"MALUCH +"	43 839,84
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	100 000,00
		2057	"Razem przeciwko zmianom klimatu II"	80 000,00
		2057	"PętlaPrzyrodniczo-Turystyczna Sokolec -SOWIE OPOWIEŚCI"	20 000,00
		2059		0,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	565 726,60
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	329 146,35
		2057	"Budowa sali wiejskiej w Przygórzu"	162 754,67

	2059	"Budowa sali wiejskiej w Przygórzu"	34 875,50
	2057	"Termomodernizacja świetlicy wiejskiej Świerki, Krajanów, Bożków" - KOSZTY POŚREDNIE	103 652,50
	2059		27 863,68
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	72 526,25
	2057	"Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Woliborzu"	59 727,50
	2059		12 798,75
92195		Pozostała działalność	164 054,00
	2057	"Bioróżnorodność(...) zagospodarowanie terenu CK i Bożków	79 023,00
	2059		9 031,00
	2057	"Kultura bez granic"	76 000,00
SUMA			3 464 933,45

ŚRODKI WG ŹRÓDŁA FINANSOWANIA- 2026 rok				
3 464 933,45	2057	SUMA W BUDŻECIE (UE)	UE	3 102 680,33
	2059	SUMA W BUDŻECIE (BP)	BP	362 253,12

W roku 2027 planowane do zakończenia są dwa projekty:

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
630			Turystyka	28 800,00
	63095		Pozostała działalność	28 800,00
		2057	"Trójstyk" - odbudowa wieży na Grodziszczu	28 800,00
		2059		0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	40 800,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	40 800,00
		2057	Razem przeciwko zmianom klimatu II	40 800,00
		2059		0,00

ŚRODKI WG ŹRÓDŁA FINANSOWANIA - 2027 rok				
69 600,00	2057	SUMA W BUDŻECIE (UE)	UE	69 600,00
	2059	SUMA W BUDŻECIE (BP)	BP	0,00

Tak, jak i w przypadku dochodów majątkowych, również w ramach planowania dochodów bieżących wzięto pod uwagę, że obecnie obowiązująca jest perspektywa finansowa 2021-2027, więc w roku 2027-2028 już planujemy tylko refundację pozostałych projektów do realizacji bez założenia nowych zadań. To oczywiście powinno się zmienić w przypadku wydłużenia realizacji obecnej perspektywy finansowania.

Kalkulacja powyższych kwot odbywa się w oparciu o informację dotyczącą zasad realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027. Dochody ujęte w budżecie na 2026 r. i lata następne, finansowane z FEDS, są projektami niekonkurencyjnymi. Lista tych projektów jest częścią opracowanej Strategii ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Gmina Nowa Ruda może - w trybie niekonkurencyjnym (bez naboru) realizować projektu zapisane w Strategii ZIT. Gwarantem realizacji projektów w trybie niekonkurencyjnym jest ustawa z dnia 28 kwietnia

2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 która określa zasady realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2021–2027. Ustawa ta umożliwia instrumentom terytorialnym takim jak ZIT realizację projektów w trybie niekonkurencyjnym na podstawie uchwalonych strategii rozwoju. **Projekty są realizowane z FEDS poprzez formę zaliczkowania do 90% kosztów kwalifikowanych przedsięwzięcia. Możliwość zaliczkowania wynika z regulaminów naborów, które są ogłaszane zgodnie z Harmonogramem naborów dla Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027.** Gmina w pełni korzysta z tej możliwości.

Wzrost oczekiwanych wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika z przygotowania do sprzedaży **działek w Woliborzu pod osadnikami o powierzchni 8,3229 ha** (wycena wartości na podstawie ceny wywoławczej w ogłoszonym przetargu pomniejszonej o kwoty wynikające z ogłoszonych rokowań – **1 193 000,00 zł**). Przy opracowywaniu planu kierowano się – podobnie jak w roku poprzednim - nie tylko ilością złożonych wniosków o nabycie nieruchomości oraz stopniem przygotowanej dokumentacji umożliwiającej dokonanie operacji, ale także zaplanowano duży wzrost z dochodów związanych z zaplanowanymi transakcjami handlowymi, które trwają i są prawdopodobne do zrealizowania. Analiza wykonania roku 2025 pokazała znaczny potencjał nabywczy gruntów i nieruchomości w Gminie Nowa Ruda.

Pozostałe dochody majątkowe wynikają z podpisanych umów o dotacje.

Kalkulacja dochodów w latach 2027-2034 została opracowana według zasad wynikających z dokumentu „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących lipiec 2025 r.” z uwzględnieniem nowych zasad finansowania wynikających z ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wzrost podstawowych dochodów mieści się w ramach określonych w ww. dokumencie. Nie planuje się w tym okresie żadnych nowych znacznych inwestycji. W okresie 2027-2034 planuje się nadwyżki, które będą angażowane na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

WYDATKI

Na rok 2026 wydatki zaplanowano w wysokości **138 498 081,37 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **81 285 111,40 zł**, na obsługę długu **1 575 000,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **57 212 969,97 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2026 zaplanowano w kwocie 34 249 597,00 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Uwzględniono wskaźnik wzrostu najniższego wynagrodzenia oraz przede wszystkim wzrost wydatków w związku z koniecznymi podwyżkami w oświacie. Wprowadzono również środki dotacji otrzymanej na **dodatek motywacyjny oraz koszty składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi do lat 3 oraz w ośrodkach pomocy społecznej.**

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2027-2029 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych (3 osoby) i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata.

Planowane **wydatki na obsługę długu w roku 2026** to kwota 1 575 000,00 zł. Wysokość wydatków na obsługę długu zależy od aktualnej stopy WIBOR 6M ogłaszanej przez Narodowy Bank Polski i stanowiącej – obok stałej marży - element zmienny w oprocentowaniu obligacji. W przypadku pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska oprocentowanie jest stałe przez cały okres kredytowania. W roku 2026 planowane wydatki z tego tytułu to 1 550 000,00 zł.

Podstawą wyceny obsługi długu dla obligacji jest wycena szacowana wg danych stawki WIBOR 6M posiadanych w miesiącu listopadzie (4,3% plus marża stała dla danej serii obligacji). Dla pożyczki z WFOŚiGW oprocentowanie jest stałe i wynosi 2,75%.

Na rozliczenia bieżące związane z planowaną emisją zaplanowano 25 000,00 zł.

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową tj. lata 2026-2034 **Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.**

W roku 2026 planuje się przychody w wysokości 3 549 936,09 zł

- z tytułu emisji obligacji : do kwoty **2 000 000,00 zł**
- z tytułu przychodów z lokat z lat ubiegłych – kwota **656 777,00 zł**,
- z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – **893 159,09 zł**

Uchwałą nr 60/IX/24 z dnia 12-12-2024 r. Rada Gminy zdecydowała o **przekazaniu na lokatę środków w wysokości 4 233 901,00 zł.** Środki te były stopniowo angażowane w budżecie lat przyszłych. W ramach budżetu na rok 2025 dotychczasowo zaangażowano kwotę 3 577 124,00 zł. **Kolejne uruchomienie ww. środków planuje się w budżecie roku 2026.**

W roku 2026 planowany jest **deficyt w wysokości 1 535 953,17 zł**, który zostanie pokryty :

- 1) **przychodami z lokat z lat ubiegłych – 642 794,08 zł**

W ramach budżetu na rok 2026 zaangażowano pozostałą na rachunku lokaty z lat ubiegłych kwotę 656 777,00 zł, która zgodnie z art. 217 ust 2 pkt 7 ustawy o finansach publicznych może stanowić pokrycie planowanego deficytu. Środki z uruchomionej lokaty będą więc stanowić pokrycie dla występującego w 2025 roku deficytu w wysokości 642 794,08 zł, natomiast wartość 13 982,92 zł będzie stanowić pokrycie dla spłaty raty pożyczki.

Poniżej zestawienie wartości wraz ze wskazaniem kwot i dat.

ROZWIĄZANIE LOKATY Z LAT UBIEGŁYCH		
nr uchwały	data podjęcia	kwota
60/IX/24	12.12.2024	4 233 901,00
95/XII/25	27.03.2025	-405 874,00
103/XIV/25	24.04.2025	-546 500,00
108/XV/25	29.05.2025	-73 500,00
119/XVII/25	31.07.2025	-1 178 734,00

124/XVIII/25	04.09.2025	-172 516,00
141/XXI/25	30.10.2025	-1 200 000,00
		656 777,00

- 2) **przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu**, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 893 159,09 zł;

Rozliczenie wynika z poniższych zadań, dla których w roku 2025 zostały przekazane zaliczki na finansowanie :

- "Wiem, umiem, potrafię i lubię przedszkole!" – 65 302,92 zł,
- "Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Nowa Ruda : projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” – 585 269,17 zł,
- "Dostępny samorząd 2.0" – 242 587,00 zł.

W 2026 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **2 013 982,92 zł** wynikające:

- a) ze spłaty pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu- umowa Nr 286/P/OA/WB/2019 - zadanie inwestycyjne pn."Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" w ramach programu Priorytetowego "Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" w kwocie 13 982,92 zł,
- b) z wykupu obligacji seria E18, F18 - umowa z dnia 7 września 2017 roku zmieniona aneksem nr 1 z dnia 5 lutego 2018 roku oraz seria A19 i B19 - umowa z dnia 21 czerwca 2019 roku – 2 000 000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2026 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2026 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2026 wynosi 25 474 849,88 zł i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 23 400 000,00 zł,
- z planowanej emisji i obligacji komunalnych – kwota 2 000 000,00 zł
- z pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie realizacji zadania "Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" ETAP II- kwota 74 849,88 zł,

Całkowita planowana spłata długu nastąpi w 2034 roku.

Planowana kwota wynika z poniższego rozliczenia:

ROZLICZENIE KWOTY DŁUGU W WPF						
rok bazowy	wartość	zaciągnięcie	spłata			kwota długu
2025	25 488 832,80		wartości w zał nr 1	w tym planowana spłata nowych zobowiązań	spłata już zaciągniętych zobowiązań	
2026		2 000 000,00	2 013 982,92		2 013 982,92	25 474 849,88
2027			3 013 982,92	500 000,00	2 513 982,92	22 460 866,96
2028			2 013 982,92	0,00	2 013 982,92	20 446 884,04
2029			2 546 884,04	500 000,00	2 046 884,04	17 900 000,00
2030			3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	14 400 000,00
2031			3 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	10 900 000,00
2032			4 000 000,00		4 000 000,00	6 900 000,00
2033			3 900 000,00		3 900 000,00	3 000 000,00
2034				3 000 000,00		3 000 000,00

Zestawienie obrazujące wartość zobowiązań w dniu 31-12-2026 r. :

seria	kwota	rodzaj	data udzielenia	końcowa data spłaty	oznaczenie umowy	podmiot udzielający pożyczki/kredytu/organizujący emisję
	74 849,88	pożyczka	24-10-2019	24-10-2029	286/P/OA/WB/2019	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu
E13	2 000 000,00	obligacje	27-12-2013	25-11-2028	aneks do umowy z dnia 14-06-2023 r.	PKO BANK POLSKI
A17;B17;C17;D17	2 000 000,00	obligacje	29-11-2017	29-11-2029	aneks z dnia 14-06-2023 r. do umowy z dnia 29-11-2017	
C19;D19;E19;F19;G19	2 500 000,00	obligacje	28-06-2019	25-11-2027	umowa z dnia 21-06-2020	
A23, B23	5 000 000,00	obligacje	17-07-2023	25-11-2031	umowa z dnia 17-07-2023	
C23, D24	3 000 000,00	obligacje	16-11-2023	25-11-2032	umowa z dnia 16-11-2023	
A24	3 900 000,00	obligacje	14-05-2024	25-11-2033	umowa z dnia 14-05-2024	
B24	2 000 000,00		25-06-2024	25-11-2032	umowa z dnia 25-06-2024	
C24	3 000 000,00		25-06-2024	27-11-2034	umowa z dnia 25-06-2024	
PLANOWANA EMISJA 2026	2 000 000,00		brak	brak	brak	brak
	25 474 849,88	SUMA				

Ustalana na lata 2023-2029 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W latach 2022–2029 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2029 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ

stanowiący tej jednostki. Przepis ten ma zastosowanie po raz pierwszy do opracowania i wykonania uchwały budżetowej oraz wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Nowa Ruda przyjęła wariant 3-letni.

Począwszy od 2026 do 2034 roku zachowana jest dyspozycja art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Załącznik Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi **wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę**, których okres realizacji wykracza poza jeden rok budżetowy. Został opracowany na cały okres przypadający na rozliczenie kwoty długu jst. Ich szczegółowy wykaz wraz z limitem wydatków określa **załącznik nr 2 do uchwały**.

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2026 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2026.

W limicie zobowiązań nie ujęto zobowiązań wynikających z umów już zawartych na realizację danego przedsięwzięcia, natomiast w ramach limitu rocznego ustalono wartość nakładów finansowych planowanych w danym roku budżetowym.

Załącznik nr 3 stanowią objaśnienia dotyczące metodologii przyjętych założeń oraz analizę danych prezentowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie corocznie nowelizowana w ramach poniższych założeń:

- dla danego roku będą przyjmowane wartości wynikające z projektu budżetu,
- na pozostałe lata przyjmowane wartości będą prognozowane o poszczególne wskaźniki PKB i CPI oraz wskaźniki inflacji.

DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

- W związku z **art. 15** zob ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. 2020 poz. 1842) **w roku 2020 dokonano wyłączeń:**

- w pozycji 10.11 – kwota 127 549,39 zł – wyłączenie dotyczy wydatków bieżących ponoszonych w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19, które stosownie **do art. 15 zob ust. 2 pkt 2 ustawy** przy wyliczaniu wskaźnika spłaty zobowiązań na rok 2021 i kolejne lata, będą pomniejszały wydatki bieżące. Zgodnie z wyjaśnieniami opublikowanymi przez MF w związku z opublikowaniem nowego wzoru WPF- wprowadzono kwotę wydatków o charakterze bieżącym, **które zostały uruchomione bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii. Są to wydatki wcześniej nie planowane i realizowane w ramach zarządzania kryzysowego.**

- **w roku 2022 dokonano wyłączeń :**

poz. 10.11 - W związku z art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (t.j. Dz.U. 2022 poz. 583) w roku 2022 dokonano wyłączenia kwoty **96 451,54 zł** tytułem uruchomionych środków własnych na pokrycie kosztów pobytu uchodźców na terenie Gminy Nowa Ruda. Środki te zostały uruchomione Zarządzeniem Wójta nr 106/22 z dnia 23 marca 2022 roku (uruchomienie rezerwy na zarządzanie kryzysowe- 220 00,00 zł) oraz uchwałą Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 marca 2022 roku (kwota 100 000,00 zł).

Uzasadnienie

1) W załączniku nr 1:

a) dostosowuje się wartości dla roku 2026 do planowanych zmian w budżecie na rok 2026,

b) wprowadza się w poz. 4.2 dla roku 2026 wartość nadwyżki z poprzednich budżetów – kwota stanowi niewykorzystane środki z lat ubiegłych rozliczanych w ramach przychodów i stanowi pokrycie planowanego deficytu budżetu w roku 2026 (poz. 4.2.1 dla roku 2026) – kwota 893 159,09 zł.

2) W załączniku nr 2 - wprowadza się zmiany w ramach limitów przedsięwzięć wg poniższego wykazu:

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do			
1.1.1.4	"Wiem, umiem, potrafię i lubię przedszkole - wsparcie edukacyjne placówek wychowania przedszkolnego prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda" -	NOWA RUDA	2024	2026	A	869 297,00	147 748,65
					B	869 297,00	66 120,00
					C	0,00	81 628,65
1.1.1.17	Budowa remizy OSP w Świerkach -	NOWA RUDA	2025	2026	A	126 156,00	126 156,00
					B	151 517,00	151 517,00
					C	-25 361,00	-25 361,00
1.1.1.18	Budowa sali wiejskiej w Przygórzu -	NOWA RUDA	2025	2026	A	232 506,67	232 506,67
					B	306 002,00	306 002,00
					C	-73 495,33	-73 495,33
1.1.1.19	"Dostępny samorząd 2.0" EFS+ -	NOWA RUDA	2025	2027	A	186 300,00	184 587,00
					B	186 300,00	186 300,00
					C	0,00	-1 713,00
1.1.2.29	Budowa remizy OSP w Świerkach -	NOWA RUDA	2025	2026	A	2 164 532,00	1 835 074,99
					B	2 164 532,00	1 731 626,00
					C	0,00	103 448,99
1.3.1.1	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda w 2026 roku - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów z terenu Gminy Nowa Ruda w	NOWA RUDA	2025	2026	A	6 300 000,00	6 300 000,00
					B	6 300 000,00	6 300 000,00
					C	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Zmiany dotyczą rozliczeń projektów realizowanych na przełomie roku, a ich korekta ma związek z podpisaniem umów i ponownym rozliczeniem limitu zobowiązań oraz limitu w poszczególnych latach.

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek-Muzyka